PYHÄJOKI

PYHÄJOEN KUNTA
Talousarvion muutokset 2/2024

Kunnanhallitus 17.3.2025
Valtuusto 26.3.2025

PYHÄJOEN KUNTA				**(sitovuus)**
TALOUSARVIOMUUTOKSET VUODELLE 2024				
TULOSLASKELMA		**MUUTOKSET I**	**MUUTOKSET II**	**LOPULLINEN**
(Ulkoinen/Sisäinen)	**TA 2024**	**2024**	**2024**	**TA 2024**
TOIMINTATUOTOT/TULOT (+)	5 444 100	345 000	275 000	6 064 100
TOIMINTAKULUT/MENOT (-)	-17 133 880	-554 000	-68 500	-17 756 380
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-11 689 780**	**-209 000**	**206 500**	-11 692 280
VEROTULOT (+)	10 200 000	500 000	700 000	11 400 000
VALTIONOSUUDET (+)	4 621 610	-191 100	33 000	4 463 510
KORKOTUOTOT (+)	15 000	0	-5 000	10 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT (+)	158 000	0	105 000	263 000
KORKOKULUT (-)	-400 000	100 000	20 000	-280 000
MUUT RAHOITUSKULUT (-)	0	0	0	0
VUOSIKATE	**2 904 830**	**199 900**	**1 059 500**	**4 164 230**
POISTOT KÄYTTÖOM. (-)	-1 343 530	-95 000	-6 500	-1 445 030
SATUNNAISET KULUT		-65 000	0	-65 000
TILIKAUDEN TULOS	**1 561 300**	**39 900**	**1 053 000**	**2 654 200**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET	**50 000**	**0**	**-2 500 000**	**-2 450 000**
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ (+/-)	**1 611 300**	**39 900**	**-1 447 000**	**204 200**

KÄYTTÖTALOUSOSA/TULOSLASKELMA								
Ulkoinen/sisäinen	TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
			Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
****KESKUSVAALI- JA TARKASTUSLAUTAKUNTA**	**9 000**	**-32 500**		**-7 000**	**7 000**		**16 000**	**-39 500**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		***-23 500***		***-7 000***				***-23 500***
*OKM/korvaukset vaaleista								
**KUNNAN JOHTAMINEN	16 700	-410 030	100 000	-15 000	5 000	-135 000	121 700	-560 030
* sisäiset vuokramenot -105.000, lisäys								
* käyttöomaisuuden myyntivoitot 5.000, lisäys								
* käyttöomaisuuden myyntitappiot -15.000, lisäys								
* varastojen lisäys/vähennys -15.000, lisäys								
**HALLINTOPALVELUT	168 320	-1 198 850		-75 000	5 000	-35 000	173 320	-1 308 850
* sisäiset vuokramenot -20.000, lisäys								
* muut liiketoiminnan tuotot 5.000, lisäys								
* henkilöstökulut 5.000, vähennys								
* toimisto- ja asiantuntijapalvelut -20.000, lisäys								
**HENKILÖSTÖTOIMIKUNTA	75 000	-208 690		-30 000	9 500	1 000	84 500	-237 690
* henkilöstöpalv/henkilökunnan ruokailuihin -4.000, lisäys								
* työterveyshuolto, tulot 9.500 lisäys, menot 5.000 vähennys								
**TYÖLLISTÄMINEN		-308 800	-10 000	-15 000	40 000	20 000	30 000	-303 800
* työllistämistuki 10.000 lisäys								
* TE-muutoskulukorvaus 30.000 lisäys								
* kotouttamisen edistäminen 10.000 vähennys								
* työmarkkinatuen kuntaosuus 10.000, vähennys								

Ulkoinen/sisäinen	TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
			Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
**ELINVOIMAN KEHITTÄMINEN	245 000	-803 890	-30 000	155 000		48 000	215 000	-600 890
* markkinointi 10.000, vähennys								
* maaseututoimi/muut yhteistoimintaosuudet 8.000, vähennys								
* maaseututoimi/avustukset kotitalouksille 30.000 vähennys								
**ASUNTO-, KAAVOITUS- JA MAAPOLITIIKKA	362 600	-557 260	55 000	10 000	20 000	-31 000	437 600	-578 260
* asunto-osakkeiden vuokramenot 25.000, vähennys								
* vesi ja rakennusmateriaali -16.000, lisäys								
* toimisto- ja asiantuntijapalv ostot/maa-ja metsätilat -20.000, lisäys								
* metsän myynti, rak.- ja al. Rak. Ja kunnossapitopalv -20.000, lisäys								
* metsän myyntitulot ja maa- ja vesialueiden vuokratulot 20.000,- lisäys								
**YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO		-89 000				-13 000	0	-102 000
* Kalajoen kaupunki -13.000, lisäys								
HALLINTO-, ELINKEINO- JA PERUSTURVAOS.	**867 620**	**-3 576 520**	**115 000**	**30 000**	**79 500**	**-145 000**	**1 062 120**	**-3 691 520**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		***-2 708 900***		***145 000***		***-65 500***		***-2 629 400***
**SIVISTYSTOIMI/HALLINTO		-120 600		-22 000		-8 000	0	-150 600
* sisäiset vuokramenot -8.000, lisäys								
**VARHAISKASVATUS	33 500	-1 739 580	-5 000	-215 000	20 000	-34 000	48 500	-1 988 580
* sisäiset vuokramenot 9.000, vähennys								
* muut tuet ja avustukset 20.000, lisäys								
* asiakaspalvelujen ostot kunnilta -10.000, lisäys								
* toimisto- ja asiantuntijapalvelut -20.000, lisäys								
* majoitus- ja ravitsemuspalvelut -13.000, lisäys								

Ulkoinen/sisäinen	TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
			Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
**ESIOPETUS		-286 130		-50 000		-2 500	0	-338 630
* sisäiset vuokramenot -7.500, lisäys								
* matkustus- ja kuljetuspalv. 5.000, vähennys								
**PERUSOPETUS	194 860	-4 593 600	33 000	-65 000	18 500	-135 000	246 360	-4 793 600
* sisäiset vuokramenot -25.000, lisäys								
* muut opetus- ja kultt.toimen maksut 13.000, lisäys								
* muut tuotot -48.000, vähennys								
* koulun hankkeitten tulojen ja menojen jako kustannuspaikoille								
** Digiä ja hyvinv. Kouluun hanke								
** liikkuva koulu								
** tasa-arvohanke perusopetukseen								
* asiakaspalv ostot kunnilta -75.000, lisäys								
**LUKIOKOULUTUS	95 000	-1 424 430			22 000	40 000	117 000	-1 384 430
* sisäiset vuokramenot 25.000, vähennys								
* muut tuotot 15.000, lisäys								
* ICT-palvelut 5.000, vähennys								
* majoitus- ja ravitsemuspalvelujen ostot 5.000, vähennys								
* koulutus- ja kulttuuripalvelujen ostot 10.000, vähennys								
* kalusto 8.000, vähennys								
*lukion kansainvälisyystoiminnan kulut ja tuotot kustannuspaikalleen								
** vuokratulot 7.000, lisäys								
** lämmitys ja vuokramenot -13.000, lisäys								
**VAPAA SIVISTYSTYÖ		-30 500				5 000	0	-25 500
* Raahen kaupunki 5.000, vähennys								

Ulkoinen/sisäinen	TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
			Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
**TAITEEN PERUSOPETUS		-50 000					0	-50 000
**KIRJASTO- JA KULTTUURITOIMI	2 000	-367 950				-5 000	2 000	-372 950
* sisäiset vuokramenot/museo -8.000, lisäys								
* henkilöstökulut 3.000, vähennys								
**VAPAA-AIKATOIMI	40 460	-505 170					40 460	-505 170
SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ	**365 820**	**-9 117 960**	**28 000**	**-352 000**	**60 500**	**-139 500**	**454 320**	**-9 609 460**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		***-8 752 140***		***-324 000***		***-79 000***		***-9 155 140***
**TEKNINEN HALLINTO	15 000	-232 850	10 000	15 000	-6 000	-10 000	19 000	-227 850
* sisäiset vuokramenot, lisäys -10.000, lisäs								
* muut liiketoiminnan tuotot 4.000, vähennys								
**LIIKENNEALUEET		-493 220		-33 500	9 000	72 000	9 000	-454 720
* muut tuotot 9.000, lisäys								
* osuus verotuskustannuksiin 2.000, vähennys								
* sähkö 20.000, vähennys								
* avustukset 50.000, vähennys								
**KIINTEISTÖT	3 285 170	-2 604 390	27 000	-120 000	148 000	154 000	3 460 170	-2 570 390
* sisäiset vuokratulot 132.000, lisäys								
* sisäinen lämmön osto -25.000, lisäys								
* sisäiset vuokramenot 10.000, vähennys								
* muiden rakennusten vuokratulot 16.000, lisäys								
* henkilöstökulut 26.000, vähennys								
* puhtaanapito- ja pesulapalv ostot - 2.000, lisäys								

Ulkoinen/sisäinen	TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
			Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
* rak. ja al. rak.- ja kunn. pitopalv. ostot 25.500, vähennys								
* lämmitys ja sähkö 79.000, vähennys								
*kalusto ja rakennusmateriaali 10.500, vähennys								
* rakennusteen vuokramenot 30.000, vähennys								
**RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖVALVONTA	65 000	-247 150	175 000		-8 000	10 000	232 000	-237 150
* ympäristötoimi/rakennusvalvonta ja -tarkastusmaksut -8.000, vähennys								
* toimisto- ja asiantuntijapalvelut 10.000, vähennys								
**PUISTOT JA MUUT YLEISET ALUEET	313 090	-424 740		-25 000	-25 000	10 000	288 090	-439 740
* sisäiset vuokratulot -25.000, vähennys								
* sisäiset vuokramenot 10.000, vähennys								
**LÄMPÖLAITOS	523 400	-404 550	-10 000	-61 500	10 000	-20 000	523 400	-486 050
* sisäinen lämmön myynti 25.000, lisäys								
* ulkoinen lämmön myynti -15.000, lisäys								
* lämmitys -20.000, lisäys								
TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ	**4 201 660**	**-4 406 900**	**202 000**	**-225 000**	**128 000**	**216 000**	**4 531 660**	**-4 415 900**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		***-205 240***		***-23 000***		***344 000***		***115 760***
TULOT JA MENOT YHTEENSÄ	**5 444 100**	**-17 133 880**	**345 000**	**-554 000**	**275 000**	**-68 500**	**6 064 100**	**-17 756 380**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ YHTEENSÄ		***-11 689 780***		***-209 000***		***206 500***		**-11 692 280**
TOIMINTAKATTEEN/JÄÄMÄN JÄLKEISET ERÄT:								
**KUNNAN JOHTAMINEN								
* kunnallisvero	4 700 000				110 000		4 810 000	0

Ulkoinen/sisäinen	TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
			Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
	tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
* kiinteistövero	5 000 000		500 000		590 000		6 090 000	0
* osuus yhteisöverojen tuotosta	500 000						500 000	0
VEROTULOT YHTEENSÄ	*10 200 000*		*500 000*		*700 000*		*11 400 000*	*0*
* peruspalvelujen valtionosuus	3 563 000						3 563 000	0
* opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	491 100		-191 100		43 000		343 000	0
* veroperustemuutoksista johtuva valtionosuus	567 510				-10 000		557 510	0
* harkinnanvarainen valtionosuuden korotus							0	0
VALTIONOSUUDET	*4 621 610*		*-191 100*		*33 000*		*4 463 510*	*0*
KORKOTUOTOT	15 000				-5 000		10 000	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	158 000				105 000		263 000	0
* osingot ja osuuspääoman korot 10.000, lisäys								
* myyntivoitot/sijoitusarvopaperit -65.000, vähennys								
* arvonkorotukset/sijoitusarvopaperit 120.000, lisäys								
* muut rahoitustuotot 40.000, lisäys								
KORKOKULUT		-400 000		100 000		20 000	0	-280 000
MUUT RAHOITUSKULUT							0	0
VUOSIKATE		***2 904 830***	***653 900***	***-454 000***	***1 108 000***	***-48 500***		***4 164 230***
				199 900		***1 059 500***		
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-1 343 530		-95 000		-6 500	0	-1 445 030
* arvonalentumiset/Kunnantalo -85.000, lisäys								

Ulkoinen/sisäinen		TA 2024		MUUTOKSET 2024 I		MUUTOKSET 2024 II			
				Valt 11.12.24 § 113		Valt 26.3.2025		LOPULLINEN TA 2024	
		tulot	menot	tulot	menot	tulot	menot		menot
	* arvonalentumiset/Hanhikiven Sähkönmyynti Oy -16.500, lisäys								
	SATUNNAISET KULUT				-65 000			0	-65 000
	TILIKAUDEN TULOS		**1 561 300**		**39 900**	**0**	**1 053 000**		***2 654 200***

INVESTOINTIOSA:									
		TA 2024		*MUUTOS 2024 I*		*MUUTOS 2024 II*		LOPULL. TA 2024	
				Valt 11.12.2024 §113		*Valt 26.3.2025 §*			
		tulot	menot	*tulot*	*menot*	*tulot*	*menot*	tulot	menot
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET									
900179	Liminkajoen kunnostus	28 000	-40 000	*-28 000*	*40 000*			0	0
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET									
YHTEENSÄ		**28 000**	**-40 000**	**-28 000**	**40 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
NETTO			**-12 000**		***12 000***		***0***		**0**
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT:									
900136	Kirjaston korjaustyöt			*3 000*	*-14 000*			3 000	-14 000
900175	Hoiva 2025, ikääntyneiden asunnot	1 106 100	-3 290 000	*49 030*	*-1 245 000*		*120 000*	1 155 130	-4 415 000
	* toteutus tarkentuu hankkeen edetessä								
900177	Hoiva 2025, kehitysvammaisten asunn	250 000	-500 000	*-250 000*	*500 000*			0	0
900178	Hoiva 2025, terveysasema		-650 000		*613 000*		*20 000*	0	-17 000
	* viitesuunnittelu aloitettu								
900180	Uusi kunnantalo						*-10 000*		-10 000
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT:									
YHTEENSÄ		**1 356 100**	**-4 440 000**	**-197 970**	**-146 000**	**0**	**130 000**	**1 158 130**	**-4 456 000**
NETTO			**-3 083 900**		***-343 970***		***130 000***		**-3 297 870**
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET:									

		TA 2024		*MUUTOS 2024 I*		*MUUTOS 2024 II*		LOPULL. TA 2024	
				Valt 11.12.2024 §113		*Valt 26.3.2025 §*			
		tulot	menot	*tulot*	*menot*	*tulot*	*menot*	tulot	menot
900015	Kaavateiden valaistus		-105 000		*7 000*			0	-98 000
900061	Rautiperän kehittämisinvestoinnit		-20 000		*20 000*			0	0
900074	Tervon satama		-100 000		*71 000*			0	-29 000
900135	Urheilukenttä		-25 000		*4 000*			0	-21 000
900149	Kaavatiet/Muut asemakaava-alueet		-185 000		*-10 000*			0	-195 000
900160	Matinsaari				*-3 800*			0	-3 800
900170	Retkeilyreitistöhanke		-15 000	*5 000*	*9 000*			5 000	-6 000
900174	Koulualueen lähiliikuntapaikat ja pihat	29 600	-70 000		*4 000*			29 600	-66 000
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET:									
YHTEENSÄ		**29 600**	**-520 000**	**5 000**	**101 200**	**0**	**0**	**34 600**	**-418 800**
NETTO			**-490 400**		***106 200***		***0***		**-384 200**
KONEET JA KALUSTO:									
900025	Teknisen osaston kalusto				*-48 320*			0	-48 320
KONEET JA KALUSTO:									
YHTEENSÄ		**0**	**0**	**0**	**-48 320**	**0**	**0**	**0**	**-48 320**
NETTO			**0**		***-48 320***		***0***		**-48 320**
MAA- JA VESIALUEET:									
900027	Maa-alueiden osto/myynti	50 000	-300 000	*-45 000*	*-80 000*	*25 000*		30 000	-380 000

		TA 2024		*MUUTOS 2024 I*		*MUUTOS 2024 II*		LOPULL. TA 2024	
				Valt 11.12.2024 §113		*Valt 26.3.2025 §*			
		tulot	menot	*tulot*	*menot*	*tulot*	*menot*	tulot	menot
	* Myyntiä aiemmin arvioitua enemmän								
MAA- JA VESIALUEET:									
YHTEENSÄ		**50 000**	**-300 000**	***-45 000***	***-80 000***	***25 000***	***0***	**30 000**	**-380 000**
NETTO			**-250 000**		***-125 000***		***25 000***		**-350 000**
OSAKKEET JA OSUUDET:									
900021	Osakkeet		-300 000	*248 500*	*278 000*			248 500	-22 000
OSAKKEET JA OSUUDET:									
YHTEENSÄ		**0**	**-300 000**	**248 500**	**278 000**	**0**	**0**	**248 500**	**-22 000**
NETTO			**-300 000**		***526 500***		***0***		**226 500**
INVESTOINTIOSA									
YHTEENSÄ		**1 463 700**	**-5 600 000**	**10 530**	**104 880**	**25 000**	**130 000**	**1 471 230**	**-5 325 120**
NETTO			**-4 136 300**		***115 410***		***155 000***		**-3 853 890**

RAHOITUSLASKELMA			MUUTOKSET I	MUUTOKSET II	LOPULLINEN
		TA 2024	2024	2024	TA 2024
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta					
	Vuosikate	2 904 830	199 900	1 059 500	4 164 230
	Satunnaiset erät (-)			-65 000	-65 000
	Tulorahoituksen korjauserät (-)		-100 000		-100 000
Tulorahoitus		**2 904 830**	**99 900**	**994 500**	**3 999 230**
	Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5 600 000	144 880	130 000	-5 325 120
	Rahoitusosuudet investointimenoihin (-)	1 413 700	-220 970		1 217 730
	Käyttöomaisuuden myyntituotot (-)	50 000	203 500	25 000	253 500
	Käyttöomaisuuden myyntivoitot (+)		100 000		100 000
Investoinnit		**-4 136 300**	**227 410**	**155 000**	**-3 753 890**
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta		***-1 231 470***	***327 310***	***1 149 500***	***245 340***
	Antolainasaamisten lisäykset				
	Antolainasaamisten vähennykset	120 000		-40 000	80 000
Antolainauksen muutokset		**120 000**	**0**	**-40 000**	**80 000**
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 300 000		1 300 000
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys		0		
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000 000	-1 515 840	-884 160	-1 400 000
Lainakannan muutokset		**1 000 000**	**-215 840**	**-884 160**	**-100 000**
	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				
	Vaihto-omaisuuden muutos				
	Pitkäaikaisten saamisten muutos				
	Lyhytaikaisten saamisten muutos		0		
	Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos				
Muut maksuvalmiuden muutokset		**0**	**0**	-130 000	**-130 000**
Rahoitustoiminnan kassavirta		***1 120 000***	***-215 840***	***-1 054 160***	***-150 000***
Kassavarojen muutos					
	Kassavarat 31.12				
	Kassavarat 1.1.				
Kassavarojen muutos		**-111 470**	**111 470**	**95 340**	**95 340**